

深圳四方精创资讯股份有限公司

2020 年度财务决算报告

深圳四方精创资讯股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年 12 月 31 日的资产负债表、2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将 2020 年度公司决算情况报告如下：

一、 2020 年度经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 573,983,631.21 元，比上年同期上升 9.21%；营业利润 72,621,993.83 元，比上年同期下降 28.44%；净利润 74,555,031.45 元，比上年同期下降 22.53%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为 65,963,440.93 元，比上年同期下降 25.41%。

二、 主要财务指标：

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	增减幅度 (%)
营业收入	57,398.36	52,555.87	9.21%
营业利润	7,262.20	10,148.74	-28.44%
利润总额	7,775.76	10,402.31	-25.25%
归属于上市公司股东的净利润	7,455.50	9,623.86	-22.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,596.34	8,843.69	-25.41%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.34	-23.53%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.34	-23.53%
加权平均净资产收益率	6.66%	9.52%	-30.04%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.89%	8.75%	-32.69%
经营活动产生的现金流量净额	1,133.73	11,927.89	-90.50%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.04	0.63	-93.65%

项目	2020 年末	2019 年末	增减幅度 (%)
期末总股本	28,329.91	18,896.83	49.92%
资产总额	12,5177.15	119,741.19	4.54%
负债总额	8,632.79	9,497.63	-9.11%
归属于上市公司普通股股东的 所有者权益	116,544.36	110,243.56	5.72%
归属于上市公司股东的每股净资 产 (元/股)	4.11	5.83	-29.50%
资产负债率 (%)	6.90%	7.93%	-12.99%

三、 公司主要财务数据分析

(一) 资产项目分析

单位: 万元

项目	2020 年末	2019 年末	增减幅度 (%)
流动资产:			
货币资金	48,516.07	52,692.21	-7.93%
应收账款	20,961.61	17,589.56	19.17%
预付账款	285.05	470.39	-39.40%
其他应收款	1,063.85	399.92	166.02%
存货	5,849.52	598.36	877.59%
合同资产	926.73		不适用
其他流动资产	266.27	593.73	-55.15%
流动资产合计	77,869.10	72,344.16	7.64%
非流动资产:			
可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00%
长期股权投资	4,674.77	4,839.34	-3.40%
固定资产	31,606.90	30,228.55	4.56%
在建工程	1,264.22	1,937.98	-34.77%
无形资产	3,065.25	3,174.90	-3.45%

长期待摊费用	205.14	216.29	-5.16%
递延所得税资产	1,404.60	1,241.07	13.18%
非流动资产合计	47,308.05	47,397.03	-0.19%
资产总计	125,177.15	119,741.19	4.54%

增减变动幅度较大的主要资产项目分析：

- (1) 预付账款 2020 年末较 2019 年末减少 39.40%，主要是由于预付给供应商款项减少。
- (2) 其他应收款 2020 年末较 2019 年末增加 166.02%，主要是由于支付给客户的质保金增加所致。
- (3) 存货 2020 年末较 2019 年末增加 877.59%，主要是由于收入会计政策变更，收入无法在当期确认而导致相应的成本未结转。
- (4) 其他流动资产 2020 年末较 2019 年末减少 55.15%，主要是由于预交税费减少所致。
- (5) 在建工程 2020 年末较 2019 年末减少 34.77%，主要是由于在建工程转固定资产所致。

(二) 负债项目分析

单位：万元

项目	2020 年末	2019 年末	增减幅度 (%)
流动负债：			
应付账款	177.49	22.24	698.07%
预收款项		12.02	-100.00%
合同负债	271.27		不适用
应付职工薪酬	6,119.87	5,510.69	11.05%
应交税费	1,072.48	351.53	205.09%
应付股利	99.57	81.73	21.83%
其他应付款	560.43	3,365.28	-83.35%
流动负债合计	8,201.53	9,261.77	-11.45%
递延所得税负债	431.25	235.86	82.84%
非流动负债合计	431.25	235.86	82.84%
负债总计	8,632.79	9,497.63	-9.11%

增减变动幅度较大的主要负债项目分析：

- (1) 应付账款 2020 年末余额 177.49 万元，较 2019 年增加 698.07%，主要是由于本期

未结算货款增加所致。

(2) 预收账款 2020 年末较 2019 年末减少 100%，是由于 2020 年无预收账款。

(3) 应交税费 2020 年末较 2019 年末增加 205.09%，主要是由于应缴企业所得税和个税增加所致。

(4) 其他应付款 2020 年末较 2019 年末减少 83.35%，主要是本期限制性股票回购义务减少所致。

(三) 权益项目分析

单位：万元

项目	2020 年末	2019 年末	增减幅度 (%)
股东权益：			
股本	28,329.91	18,896.83	49.92%
资本公积	43,968.89	53,652.42	-18.05%
减：库存股	6.29	3,164.74	-99.80%
其他综合收益	-3,545.94	-2,605.91	36.07%
盈余公积	7,357.08	6,824.69	7.80%
未分配利润	40,440.72	36,640.27	10.37%
股东权益合计	116,544.36	110,243.56	5.72%

增减变动幅度较大的主要权益项目分析：

(1) 股本 2020 年末较 2019 年末增加 49.92%，主要是由于向全体股东每 10 股转增 5.00406 股所致。

(2) 库存股 2020 年末较 2019 年末减少 99.80%，主要是由于限制性股票解锁所致。

(4) 其他综合收益 2020 年末较 2019 年末减少 36.07%，主要是由于汇率变动所致。

(四) 损益项目分析

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	增减幅度 (%)
营业总收入	57,398.36	52,555.87	9.21%
营业成本	30,025.89	26,618.08	12.80%
税金及附加	86.25	149.82	-42.43%

销售费用	908.12	335.93	170.33%
管理费用	11,144.93	8,671.70	28.52%
研发费用	7,967.50	8,431.54	-5.50%
财务费用	180.28	-1,049.09	-117.18%
信用减值损失	-159.64	31.62	-604.87%
资产减值损失	11.40	0.00	不适用
投资收益	136.26	54.91	148.15%
营业外收入	585.88	256.61	128.32%
其他收益	188.80	662.26	-71.49%
营业外支出	72.31	3.03	2286.47%
所得税费用	320.26	778.45	-58.86%
净利润	7455.50	9,623.86	-22.53%

增减变动幅度较大的主要损益项目分析：

- (1) 税金及附加 2020 年较 2019 年减少 42.43%，主要是由于本期附加税减少所致。
- (2) 销售费用 2020 年较 2019 年增加 170.33%，主要是本期销售人员薪酬增加所致。
- (3) 财务费用 2020 年较 2019 年增加 117.18%，主要是由于汇率变动导致汇兑损失。
- (4) 信用减值损失 2020 年为-159.64 万元，较 2019 年减少 604.87%，主要是计提坏账准备增加所致。
- (5) 投资收益 2020 年较 2019 年增加 148.15%，主要是本期投资收益增加所致。
- (6) 营业外收入 2020 年较 2019 年增加 128.32%，主要是本期政府补助增加所致。
- (7) 其他收益 2020 年较 2019 年减少 71.49%，主要是由于本期专项补助减少导致。
- (8) 营业外支出 2020 年为 72.31 万元，较 2019 年增加 2286.47%，是由于四方泰国给泰国高校赞助费。
- (9) 2020 年所得税费用较 2019 年减少 58.86%，主要是由于本期利润总额减少所致。

(五) 报告期内现金流量分析

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	增减幅度 (%)
经营活动现金流入小计	55,239.92	57,297.36	-3.59%
经营活动现金流出小计	54,106.19	45,369.47	19.26%

经营活动产生的现金流量净额	1,133.73	11,927.89	-90.50%
投资活动现金流入小计	303.93	33.57	805.36%
投资活动现金流出小计	2,645.93	2,776.74	-4.71%
投资活动产生的现金流量净额	-2,342.00	-2,743.17	-14.62%
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00	0.00%
筹资活动现金流出小计	3,010.07	10,230.65	-70.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,010.07	-10,230.65	-70.58%
现金及现金等价物净增加额	-4,498.33	-973.53	362.06%

增减变动幅度较大的主要现金流量项目分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额 2020 年较 2019 年减少 90.50%，主要是由于本期支付职工薪酬增加及应收账款回款减少所致。

(2) 投资活动现金流入 2020 年较 2019 年增加 805.36%，主要是由于本期投资收益增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额 2020 年较 2019 年减少 70.58%，主要是由于上年回购授予限制性股票所致。

报告期基本财务指标

主要指标	2020 年度	2019 年度	增减幅度 (%)
流动比率	9.49	7.81	21.51%
速动比率	8.58	7.59	13.04%
资产负债率	6.90%	7.93%	-12.99%
应收账款周转率 (次)	2.98	2.85	4.56%
存货周转率 (次)	9.31	44.98	-79.30%

深圳四方精创资讯股份有限公司董事会

2021 年 月 日